Приложение  2

# Расчеты (обоснования) к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения

# МБОУ Колодинская ОШ от 25.01.2024 г.

# 1. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

Код видов расходов: 111

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

# 1.1. Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Должность,  группа должностей | Установленная  численность,  единиц | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб. | | | | | | | Ежемесячная надбавка к  должностному окладу, % | Районный коэффициент | | Фонд оплаты  труда в год, руб.  (гр. 3 х гр. 4 х  (1+гр. 8/100)  х гр. 9х 12) | |
| всего | в том числе: | | | | | |
| по должностному окладу | | по выплатам  компенсационного  характера | по выплатам  стимулирующего  характера | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | | | 8 | 9 | | 10 | |
| 1 | АП, ПП | 6 (ОБ) шк  2,25 (ОБ) дс |  |  | |  |  | | |  |  | | 3 540 057,00  1 254 500,00 | |
| *В т.ч остатки 0* | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | УВП | 2,5 (МБ) ПУ |  |  | |  |  | |  | | |  | 577 260,00 | |
| *В т.ч остатки 0* | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ОП | 2,5 МБ  4 (9 мес.) МБ  4,5 (ОБ) шк |  |  | |  |  | |  | | |  | 577 260,00  692 712,00  1 039 068,00 | |
| *В т.ч остатки 0* | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | ДО |  |  |  | |  |  | |  | | |  | 27 800,00 | |
| *В т.ч остатки 0* | | | | | | | | | | | | | | |
| **Итого:** | | X |  | X | X | | X | X | | | X | | | **7 708 657,00** |
| *В т.ч областной: 5 833 625,00*  *местный: 1 875 032,00*  *остатки средств 2023г.: 0,00* | | | | | | | | | | | | | | |

**1.3. Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)**

# Код видов расходов: 111

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Средний размер выплаты  на одного работника в  день, руб. | Количество  работников,  чел | Количество дней | Сумма, руб.  (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Больничные листы |  |  |  | 30 000 |
|  | **Итого:** | X | X | X | **30 000** |
| *В т.ч местный: 10 000,00*  *областной: 20 000,00*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | |

# 1.4. Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов: 119

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы  для начисления  страховых  взносов, руб. | Сумма  взноса,  руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Страховые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, всего | X |  |
| 1.1. | в том числе: по ставке 22,0% |  |  |
| 1.2. | по ставке 10,0% |  |  |
| 1.3. | с применением пониженных тарифов взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий плательщиков |  |  |
| 2 | Страховые взносы в Фонд социального страхования Российской Федерации, всего |  |  |
| 2.1. | в том числе: обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 2,9% |  |  |
| 2.2. | с применением ставки взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации по ставке 0,0% |  |  |
| 2.3. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,2% |  |  |
| 2.4. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, \_\_\_ %[\*](#sub_3333) |  |  |
| 2.5. | обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0, \_\_\_ %[\*](#sub_3333) |  |  |
| 3 | Страховые взносы в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, всего (по ставке 5,1%) | 7 708 657,00 |  |
|  | **Итого:** | X | **2 328 015,00** |
| *В т.ч областной: 1 761 755,00*  *местный: 566 260,00*  *остатки средств 2023г.: 0,00* | | | |

# 

# 3. Расчет (обоснование) расходов на уплату налогов, сборов и иных платежей

Код видов расходов 851, 852, 853

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Налоговая база, руб | Ставка  налога,  % | Сумма исчисленного  налога, подлежащего  уплате, руб.  (гр. 3 х гр. 4/100) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Налог на имущество | 5 228 386,10 | 2,2 | 115 025 |
|  | Земельный налог |  |  | 73 728 |
|  | *76:12:030140:259* | *46 046* | *1,5* | *691* |
|  | *76:12:030140:260* | *4 647 400* | *1,5* | *69 711* |
|  | *76:12:030140:256* | *196 847* | *1,5* | *2 953* |
|  | *76:12:030140:257* | *24 865* | *1,5* | *373* |
|  | **Итого по КВР 851:** |  | X | **188 753** |
| 2 | Транспортный налог |  |  |  |
|  | ПАЗ 320570-02 | 134,2 | 42 | 5 637 |
|  | ПАЗ 320570-02 | 134,2 | 42 | 5 637 |
|  | **Итого по КВР 852:** |  |  | **11 274** |
| 3 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду |  |  | 2 992 |
|  | Пени |  |  | 2 143,97 |
|  | **Итого по КВР 853:** |  |  | **5 135,97** |
| **Итого** | | | | **205 162,97** |
| *В т.ч местный: 203 019,00*  *областной: 0,00*  *остатки 2023 г: 2 143,97,00* | | | | |

# 6. Расчет (обоснование) расходов на закупку товаров, работ, услуг (221)

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

# 6.1. Расчет (обоснование) расходов на оплату услуг связи

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Количество номеров | Количество  Платежей, в  год | Стоимость  за единицу,  руб. | Сумма,  руб.(гр. 3 х  гр. 4 х гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | Абонентская плата за номер |  |  |  | 12 000,00 |
|  | Повременная оплата междугородных и местных телефонных соединений | 2 | 12 |  |  |
|  | Услуги интернет-провайдеров | 1 | 12 |  |  |
|  | Кредиторская задолженность |  |  |  | 771,96 |
|  | **Итого:** | X | X | X | **12 771,96** |
| *В т.ч местный: 0,00*  *областной: 12 771,96* | | | | | |

# 

# 6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

КВР 247

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя | Размер  потребления  ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб.  (гр. 4 х гр. 5 х  гр.6) |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 6 |
| 1 | Электроснабжение, всего |  |  |  | **769 428** |
|  | 1 полугодие | 36 930,00 | 11,60 |  | 428 388 |
|  | 2 полугодие | 29 400,00 | 11,60 |  | 341 040 |
|  | Кредиторская задолженность |  |  |  | 26 345,91 |
|  | **Итого:** |  |  |  | **795 773,91** |
| *В т.ч местный: 795 773,91*  *областной: 0,00*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | |

# 6.2. Расчет (обоснование) расходов на оплату коммунальных услуг (223)

КВР 244

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя | Размер  потребления  ресурсов | Тариф (с учетом НДС), руб. | Индексация, % | Сумма, руб.  (гр. 4 х гр. 5 х  гр.6) |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 6 |
| 2 | Водопотребление |  |  |  |  |
|  | 1 полугодие | 188,08 | 133,66 |  | 27 817 |
|  | 2 полугодие | 295,00 | 157,96 |  | 46 157 |
|  | **Итого:** |  |  |  | **71 738** |
| 3 | Вывоз ТКО |  |  |  |  |
|  | 1 полугодие | 4,00 | 584,33 |  | 2 338 |
|  | 2 полугодие | 5,32 | 641,00 |  | 3 411 |
|  | Кредиторская задолженность |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  |  |  | **5 749** |
|  | **Итого:** | X | X | X | **77 487** |
| *В т.ч местный: 77 487,00*  *, областной: 0,00*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | |

# 6.3 Расчет (обоснование) расходов на оплату работ, услуг по содержанию имущества (225)

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Объект | Количество  работ  (услуг) | Стоимость  работ (услуг),  руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Содержание объектов недвижимого имущества в чистоте, в том числе: |  |  |  |
|  | Дератизация, дезинсекция | Территория школы |  | 12 500 |
|  | услуги СЭС |  | 4 | 35 500 |
| 2. | Ремонт (текущий и капитальный ремонт) имущества, в том числе: |  |  |  |
|  | устранение неисправностей объектов имущества (заправка картриджа) |  |  | 10 000 |
| 3. | Противопожарные мероприятия, связанные с содержанием имущества, в том числе: |  |  |  |
|  | Тех. обслуживание пожарной сигнализации |  | 12 | 77 000 |
|  | Тех. обслуживание системы видеонаблюдения и тревожной сигнализации |  | 12 | 23 100 |
|  | Тех. обслуживание радиоканальной системы |  | 12 | 36 000 |
|  | Заправка огнетушителей |  |  | 10 000 |
|  | Противопожарная обработка чердачных помещений |  |  | 0 |
| 4. | Прочие услуги по содержанию имущества  в том числе: |  |  |  |
|  | ТО автобуса |  |  | 31 269 |
|  | Тех. Осмотр |  | 4 | 4 000 |
|  | Замер сопротивления |  | 4 | 0 |
|  | ТО и ремонт навигационного оборудования |  |  | 0 |
|  | Активация навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС |  |  | 0 |
|  | Кредиторская задолженность |  |  | 0 |
|  | **Итого:** | X | X | **239 369,00** |
| *В т.ч местный: 0,00, областной: 30 000,00, остатки 2023 г: 209 369,00* | | | | |

# 

# 6.4 Расчет (обоснование) расходов на оплату прочих работ, услуг (226)

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Оплата услуг вневедомственной охраны | 1 | 14 600 |
|  | Обучение оператора котельной | 1 | 8 000 |
|  | Обучение педагогического персонала | 1 | 15 000 |
|  | Обучение 44ФЗ | 1 | 6 700 |
|  | Обучение оказанию медпомощи | 1 | 15 000 |
|  | **Прочие услуги** | 1 |  |
|  | Профессионально гигиеническое обучение | 1 | 20 000 |
|  | Медосмотр | 1 | 50 000 |
|  | Оформление медкнижек |  | 5 000 |
|  | Стоянка автобуса | 1 | 0 |
|  | Предрейсовый медицинский и технический осмотр | 1 | 0 |
|  | Бухгалтерское обслуживание | 1 | 90 000 |
|  | Исследования на яйца гельминтов | 1 | 5 000 |
|  | Мониторинг средств пожарной сигнализации | 1 | 0 |
|  | Мониторинг транспортных средств | 1 | 5 000 |
|  | Активация навигационной спутниковой системы ГЛОНАСС | 1 |  |
|  | Лицензия базового пакета ПО | 1 | 20 000 |
|  | Оценка профессиональных рисков | 1 | 0 |
|  | СОУТ | 1 | 0 |
|  | **Итого:** | X | **254 300,00** |
| *В т.ч местный: 0,00,*  *областной: 195 000,00,*  *остатки 2023 г: 59 300,00* | | | |

**6.5 Страхование (227)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | Оплата услуг на страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств | 1 | 16 000,00 |
|  | **ИТОГО** |  | **16 000,00** |
| *В т.ч местный:,*  *областной: 0,00,*  *остатки 2023 г: 16 000,00* | | | |

# 6.6. Расчет (обоснование) расходов на приобретение основных средств (310)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Оргтехника | шт | | |  | |  | |  |
|  | | Огнетушители |  | | |  | |  | |  |
|  | | **ИТОГО** |  | | |  | |  | | **0** |
| *В т.ч местный: 0,00,*  *областной: 0,00,*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | | | | | | |
| 6.7Расчет расходов на приобретение лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях (341) | | | | | | | | | | |
|  | | Медикаменты | шт | | |  | |  | | 1 000,00 |
|  | | **ИТОГО** |  | | |  | |  | | **1 000,00** |
| *В т.ч местный: 0,00,*  *областной: 1 000,00,*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | | | | | | |
| 6.8Увеличение стоимости продуктов питания (342) | | | | | | | | | | |
|  | Продукты питания  7чел\*29руб\*174дн= 35322  5чел\*101,40руб\*202дн= 102 393 | | | кг |  | |  | | 137 715,03 | |
|  | Кредиторская задолженность | | |  |  | |  | | 1 151,06 | |
|  | **ИТОГО** | | |  |  | |  | | **138 866,09** | |
| *В т.ч местный:* *20 119,09, областной: 0,00, остатки 2023 г: 118 747,00* | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов (343) | | | | | |
| N п/п | Наименование расходов | Ед. | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб. .(гр. 2 х гр. 3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |  |
|  | Приобретение материалов |  |  |  |  |
|  | Бензин |  |  |  | 902 000,00 |
|  | Дрова | Куб. м | 800 | 2 400 | 1 960 146,29 |
|  | **ИТОГО** |  |  |  | **2 862 146,29** |
| *В т.ч местный: 1 620 000,00,*  *областной: 0,00,*  *остатки 2023 г: 1 242 146,29* | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6.10Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (346)** | | | | | |
|  | Канцелярские и хозяйственные расходы (разовые договора) | шт. |  |  | 60 095,00 |
|  | Хозяйственные товары |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  |  | **X** | **60 095,00** |
| *В т.ч местный: 0,00,*  *областной: 60 095,00,*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | |

# 6.10. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов (349)

Код видов расходов 244

Источник финансового обеспечения: Субсидия на выполнение муниципального задания

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Единица  измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб. (гр. 2 х гр. 3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Приобретение аттестатов | шт |  |  | 5 000,00 |
|  | **Итого:** |  |  | X | **5 000,00** |
| *В т.ч местный: 0,00,*  *областной: 5 000,00,*  *остатки 2023 г: 0,00* | | | | | |

# 7. Расчет (обоснование) социальных выплат населению

Код видов расходов 321 КОСГУ 263

Источник финансового обеспечения Субсидия на иные цели

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование показателя | Размер одной выплаты, руб. | Количество выплат в год | Общая сумма выплат, руб. ([гр. 3](file:///C:\Users\ПОЧТА\Desktop\ПРОЕКТ\Кременевская%20СШ\ПЛАН%20ФХД%202020%20%20КРЕМЕНЕВО.docx#Par1123) x [гр. 4](file:///C:\Users\ПОЧТА\Desktop\ПРОЕКТ\Кременевская%20СШ\ПЛАН%20ФХД%202020%20%20КРЕМЕНЕВО.docx#Par1124)) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Компенсация расходов за присмотр и уход |  |  | 30 000,00 |
|  | **Итого:** | **x** | **x** | **30 000,00** |
| *В т.ч областной: 30 000,00,*  *местный: 0,00,*  *остатки средств 2023г.: 0,00* | | | | |

# 8. Расчет (обоснование) прочих расходов (кроме расходов на закупку товаров, работ, услуг)

Источник финансового обеспечения: Субсидия на иные цели

КВР 244 КОСГУ 226

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Количество договоров | Стоимость услуги, руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | За услуги по зачислению средств (КРП) | 1 | 450,00 |
|  | **Итого:** | X | **450,00** |
| *В т.ч областной: 450 ,00,*  *местный:*  *остатки средств 2023г.: 0,00* | | | |

# 9. Расчеты (обоснования) выплат персоналу (строка 210)

# Код видов расходов: 111

Источник финансового обеспечения: Субсидия на иные цели

# 5.1 Расчеты (обоснования) расходов на оплату труда

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Должность,  группа должностей | Установленная  численность,  единиц | Среднемесячный размер оплаты труда на одного работника, руб | | | | Ежемесячная надбавка к  должностному окладу, % | Районный коэффициент | Фонд оплаты  труда в год, руб  (гр. 3 х гр. 4 х  (1+гр. 8/100)  х гр. 9х 12) |
| всего | в том числе: | | |
| по должностному окладу | по выплатам  компенсационного  характера | по выплатам  стимулирующего  характера |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Ежемесячное ден. вознагражд. за КР | 8 | 5000 |  |  |  |  |  | 479 230,00 |
| 2 | Трудоустройство несовершеннолет. | 1 |  |  |  |  |  |  | 0 |
| 3 | Трудоустройство несовершеннолетних (профилактика правонарушений) | 0,5 |  |  |  |  |  |  | 0 |
| **Итого:** | | | | | | | | | **479 230,00** |
| *в т.ч ОБ-0,00,*  *МБ-0,00,*  *ФБ-479 230,00* | | | | | | | | | |

# 10 Расчеты (обоснования) страховых взносов на обязательное страхование в Пенсионный фонд Российской Федерации, в Фонд социального страхования Российской Федерации, в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования

Код видов расходов: 119

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование государственного внебюджетного фонда | Размер базы  для начисления  страховых взносов, руб. | Сумма  взноса,  руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Страховые взносы в ПФ РФ на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство, всего | 479 230,00 | 144 730,00 |
|  | **Итого:** | | **144 730,00** |
|  | *в т.ч. ОБ – 0,00,*  *МБ – 0,00,*  *ФБ – 144 730,00* | | |

**1.3. Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (266)**

# Код видов расходов: 111

Источник финансового обеспечения: Субсидия на иные цели

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Наименование расходов | Средний размер выплаты  на одного работника в  день, руб. | Количество  работников,  чел | Количество дней | Сумма, руб.  (гр. 3 х гр. 4 х гр. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Больничные листы |  |  |  | 1 000,00 |
|  | **Итого:** | X | X | X | **1 000,00** |
| *в т.ч. ОБ – 0,00,*  *МБ – 0,00,*  *ФБ – 1 000,00* | | | | | |

# 11 Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

Источник финансового обеспечения: Субсидия на иные цели

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Единица  измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб (гр. 2 х гр. 3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Горячее питание, начальная школа |  |  |  | 135 766,00 |
| Кредиторская задолженность |  |  |  |  |
| 2 | Питание обучающихся (03.01.20) |  |  |  | 382 830,00 |
| Кредиторская задолженность |  |  |  |  |
|  | Кредиторская задолженность, дошк. группа |  |  |  |  |
| 3 | Питание (лагерь) |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  |  | X | **518 596,00** |
| *В т.ч областной: 382 830,00,*  *ФБ- 135 766,00,*  *местный: 0,00*  *остатки средств 2023г.:* | | | | | |

# 12. Расчет (обоснование) расходов на приобретение материальных запасов

Источник финансового обеспечения: Приносящая доход деятельность

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N п/п | Наименование расходов | Единица  измерения | Количество | Цена за единицу, руб. | Сумма, руб (гр. 2 х гр. 3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Приобретение материалов |  |  |  |  |
| 2 | ***Продукты питания дошкольников***  7чел\*144,81руб\*174дн=176 000  5чел\*72,41руб\*174дн=62 990 |  |  |  | 239 000 |
|  | Кредиторская задолженность |  |  |  |  |
|  | ***Продукты питания школьников:***  9чел\*75руб.\*175дн.=118 125 |  |  |  | 118 125 |
|  | Кредиторская задолженность |  |  |  |  |
|  | **Итого:** |  |  | X | **357 125,00** |
| *Внебюджетные средства: 346 503,28*  *Остатки 2023 г.: 10 621,72* | | | | | |